

Poznámky

k 31.12.2016

/ v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta /

Účtovná závierka : riadna
Za obdobie : od 01.2016 do 12.2016

IČO 359 87197

Názov účtovnej jednotky
Knižnica Jána Kollára

Sídlo účtovnej jednotky
Štefánikovo námestie 33/40
967 01 Kremnica

Číslo telefónu
045/6742063

Číslo faxu
045/6743776

e-mailová adresa
kniznica@kjjk.sk

Zostavená dňa :

15.02.2016



Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena
štatutárneho orgánu účtovnej jednotky :

Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

- Knižnica v plnom rozsahu plní základné a špecializované knižnično-informačné služby a funkcie, ktoré vyplývajú z legislatívnych a interných dokumentov.
- Prioritou je poskytovanie kvalitného informačného servisu, kvalita a rýchlosť informácií so zreteľom na zmeny v informačných požiadavkách a potrebách používateľov.
- V súvislosti s nad obecnou funkciou sa orientuje na odborné úlohy a požiadavky v oblasti metodického usmerňovania a pomoci mestským a obecným knižniciam pre okresy Banská Štiavnica, Žarnovica, Žiar nad Hronom.
- Plní funkciu mestskej knižnice pre mesto Kremnica.

II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1/ Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti.

2/ V r. 2016 neboli vykonané žiadne zmeny účt. zásad a účt. metód ovplyvňujúcich výšku majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hosp. účtovnej jednotky oproti predchádzajúcemu obdobiu. Účtovníctvo sa vedie od 1.1.2009 v mene euro.

Nakúpený dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je ocenený vstupnou cenou. Inú formu nadobudnutia majetku sme nepoužívali. Pohľadávky a záväzky oceňujeme menovitou hodnotou.

3/ , 4/ , 5/ Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu na rok 2016 podľa § 26 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov na základe ročného odpisového plánu. Majetok sa odpisuje ročnou odpisovou sadzbou len do výšky jeho ocenenia v účtovníctve s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Vstupnou cenou pre odpisovanie dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku je obstarávacia cena. Pri odpisovaní používame metódu rovnomerného odpisovania. Ročný odpis sa určuje ako podiel vstupnej ceny odpis. majetku a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu.

Nehmotný majetok od 0,- do 2 400,- eur, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok ktorý podľa rozhodnutia účt. jednotky nie je dlhodobým nehmot. majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov.

Hmotný majetok, ktorým sú samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie a ocenenie ktorého sa rovná sume 1 700,- eur alebo je nižšie, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorý nebol zaradený do dlhodobého hmotného majetku, sa účtuje ako spotreba materiálu. K tomuto majetku sa vedie operatívna evidencia.

Drobný hmotný majetok od 0,- eur do 100,- eur, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa neeviduje a účtuje do spotreby.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

6//41/ Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu VÚC :	156 143,- eur
Dotácia z VÚC poskytnutá na bežné transfery	156 143,- eur
Dotácia z VÚC poskytnutá na kapitálové transfery	0,- eur

/111/ Prijaté kultúrne poukazy :	4,- eurá
Kultúrne poukazy v plnej sume boli použité na uhradenie časti faktúry za webové služby KJKK	

/11H/ Transfery v rámci ver. správy z rozpočtu obce	800,- eur
Od Mesta Kremnica	
Noc s Andersenom	200,- eur
Nákup kníh	300,- eur
7.ročník Kreatívnej knižnice	300,- eur

/11H/ Dotácia z Fondu na podporu umenia	1 000,- eur
--	--------------------

Projekt 16-613-02816, spolufinancovanie 129,44 eur. Projekt bol podporený a použitý na nákup kníh.

7/ negatívne

III.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A. Neobežný majetok

1/ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a/ prehľad o pohybe dlhodobého majetku

b/ spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Od 1.1.2016 vo veci poistenia majetku a zodpovednosti za škodu, poradenstvo a zastupovanie pri uplatnení vzniknutých škôd na majetku zabezpečuje INSIA SK s.r.o.
Organizácie spravuje majetok vo vlastníctve zriaďovateľa, v celkovej hodnote 168 546,24 eura.
Knižný fond organizácie k 31.12.2016 je vo výške 242 666,- eur.

c/ dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo- negatívne

d/ nevlastní

e/ negatívne

f/ negatívne

2/ Dlhodobý finančný majetok- negatívne

3/ Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach- negatívne

4/ Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok -negatívne

B. Obežný majetok

1/ Zásoby

a/ vývoj položky k zásobám

PHL v nádrži služobného motorového vozidla, účet 112

Výška zásob k 31.12.2015 54,53 eura Prírastky 415,51 eura Úbytky 416,48 eura

Výška zásob k 31.12.2016 53,56 eura

b/ negatívne

c/ negatívne

2/ Pohľadávky

a/ negatívne

b/ negatívne

c/ negatívne

d/ negatívne

e/ negatívne

f/ negatívne

3/ Finančný majetok

a/ opis položiek krátkodobého fin. majetku

	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, účet 211	234,79 eura	3 727,70 eura	3 685,16 eura	277,33 eura
Ceniny, účet 213	139,50 eura	8 017,85 eura	7 960,85 eura	196,50 eura
Bankové účty, účet 221	4 688,35 eura	171 793,13 eura	173 346,40 eura	3 135,08 eura
Spolu	5 062,64 eura			3 608,91 eura

b/ negatívne

4/ Poskyt. návrat.fin. výpomoci- negatívne

5/ Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období , účet číslo 381

1 315,43 eura

predplatné na noviny a časopisy pre rok 2016 v sume	1 211,73 eura
poistenie preprav. osôb	12,81 eura
nájom rádio vysielajúča	32,92 eura
internet	49,67 eura
webhost. služby	8,30 eura

IV.
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje na strane pasív súvahe

A. Vlastné imanie

g/ negatívne

B. Záväzky

1/ Rezervy

h/ Rezervy na nevyfakturované a spotrebované vodné a stočné od 27.09.2016 do 31.12.2016
rezerva na r.2016
rok použitia rezervy r.2017

2/ Záväzky podľa doby splatnosti

c/ Slovak Telekom, a.s. pevná linka, internet	12/2016	89,40 eura
Slovakia energy s.r.o. nedoplatok elektr.en.	12/2016	675,25 eura

SF príspevok na stravovanie zamestnancov

3/ Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci -negatívne

4/ Časové rozlíšenie

a/ Účet výdavky budúcich období 383 -negatívny

b/ Účet výnosy budúcich období 384- naučtovaný poskytnutý kapitálový transfer zo ŠR prostredníctvom zriaďovateľa:

Stav k 31.12.2015	1 961,32 eura	Úbytky 414,96 eur	Prírastky 0,- eur
Stav k 31.12.2016	1 546,36 eura		

V.
Informácie o výnosoch a nákladoch

1/, 2/,
3/ negatívne

VI.
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1/ negatívne	
2/ na podsúvahových účtoch evidujeme majetok v hodnote	83 388,94 eura
knižný fond	242 666,- eur
 Stav k 31.12.2016	 326 054,94 eura

VII.
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

negatívne

VIII.
**Informácie o spriaznených osobách a o ekonom. vzťahoch účt.
jednotky a spriaznených osôb**

negatívne

IX.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a/ príjmy bežného rozpočtu:

b/ negatívne

c/ výdavky bežného rozpočtu:

d/ negatívne

e/ negatívne

f/ negatívne

X.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

negatívne

Záver

Výnosy	164 489,92 eura
Náklady	167 745,95 eura
Hospodársky výsledok	-3.256,- eur

Knižnica Jána Kollára nad'alej efektívne využíva finančné prostriedky z daňových príjmov pri maximálnom hospodárení. Nákup a obnovu knižničného fondu sme realizovali z dotácie BBSK, z Fondu na podporu umenia MK a z príspevku od Mesta Kremnica. Mesto Kremnica poskytlo dotáciu z rozpočtu mesta aj na Noc s Andersenom a na nákup materiálu na 7.ročník Kreativnej knižnice.

V roku 2016 sme uskutočnili prieskum trhu na služby IT, administráciu webovej stránky, poskytovanie PZS a na zabezpečenie stravovania formou stravných poukázok.

V roku 2016 bola vykonaná ÚHK BBSK kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami so zameraním na príjmy, výdavky, hospodárenie a nakladanie s majetkom, verejné obstarávanie, zmluvné vzťahy, pracovnoprávne vzťahy a vykonávanie finančnej kontroly.

Žiadosť o dotáciu z Fondu na podporu umenia na nákup a obnovu knižničného fondu sme podali v sume 4 275,- eur a na nákup kopírovacieho stroja v sume 1 710,- eur. Podporený bol iba projekt na nákup a obnovu knižničného fondu a to sumou 1 000,- eur. Nepodporenie jedného projektu a iba čiastočné podporenie druhého projektu malo vplyv na nesplnenie stanoveného limitu dosiahnutia vlastných príjmov vo výške 5% voči rozpočtu vybraných bežných výdavkov z daňových príjmov.

Mínusový hospodársky výsledok vznikol zvýšeným výdavkom za elektrickú energiu oproti predchádzajúcemu roku, úhradou výdavkov z vlastných príjmov za tonery, časti predplatného časopisov pre rok 2017 a úhradou časti výdavkov za údržbu softvéru.

Na vykrytie mínusového hospodárskeho výsledku sme použili finančné prostriedky minulých rokov.

Do roku 2016 boli prevedené vlastné prostriedky z predchádzajúcich rokov v sume 4 641,60 eura. Vlastné príjmy v roku 2016 v sume 4 417,24 eura, výdavky 6 776,51 eura, príjmy SF 852,82 eura.

Pre rok 2017, na konci zúčtovacieho obdobia r. 2016, boli prevedené nepoužité vlastné prostriedky vo výške 3 135,15 eura.